

江苏索普化工股份有限公司
关于募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天衡专字(2024)00449号

天衡会计师事务所(特殊普通合伙)



江苏索普化工股份有限公司

关于募集资金年度存放与使用情况鉴证报告

天衡专字(2024)00449号

江苏索普化工股份有限公司全体股东：

我们鉴证了后附的江苏索普化工股份有限公司（以下简称江苏索普公司）董事会编制的2023年度《关于募集资金存放与使用情况的专项报告》。

一、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供江苏索普公司年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意将本鉴证报告作为江苏索普公司年度报告的必备文件，随同其他文件一起报送并对外披露。

二、董事会的责任

江苏索普公司董事会的责任是提供真实、合法、完整的相关资料，按照中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第2号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022年修订）》（证监会公告〔2022〕15号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第1号——规范运作（2023年12月修订）》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第1号——公告格式（2023年12月第二次修订）》的相关规定编制《关于募集资金年度存放与使用情况的专项报告》，并保证其内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

三、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对江苏索普公司董事会编制的上述报告独立地提出鉴证结论。

四、工作概述

我们按照中国注册会计师执业准则的规定执行了鉴证业务。中国注册会计师执业准则要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括核查会计记录等我们认为必要的程序。我们相信，我们的鉴证工作



为发表意见提供了合理的基础。

五、鉴证结论

我们认为，江苏索普公司董事会编制的 2023 年度《关于募集资金存放与使用情况的专项报告》符合中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》（证监会公告（2022）15 号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式（2023 年 12 月第二次修订）》的规定，如实反映了江苏索普公司募集资金 2023 年度实际存放与使用情况。



中国注册会计师：汪焕新
(项目合伙人)



2024 年 4 月 15 日

中国注册会计师：徐雪琴



江苏索普化工股份有限公司

2023 年度募集资金存放与使用情况的专项报告

根据中国证券监督管理委员会《上市公司监管指引第 2 号-上市公司募集资金管理和使用的监管要求（2022 年修订）》（证监会公告〔2022〕15 号）、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作（2023 年 12 月修订）》以及《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号——公告格式（2023 年 12 月第二次修订）》的相关规定，将本公司 2023 年度募集资金存放与使用情况专项说明如下。

一、募集资金基本情况

（一）实际募集资金金额和资金到账时间

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕170 号《关于核准江苏索普化工股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司向符合条件的特定投资者非公开发行人民币普通股股票 11,949.4584 万股，每股面值 1.00 元，每股发行价 8.31 元，募集资金总额为人民币 99,300.00 万元，扣除相关发行费用 892.78 万元，实际募集资金净额 98,407.22 万元。上述募集资金到位情况业经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具天衡验字（2021）00033 号《验资报告》。

（二）募集资金使用和结余情况

公司募集资金净额为人民币 98,407.22 万元。截止 2023 年 12 月 31 日，本公司募集资金使用及余额情况如下：

单位：人民币万元

项 目	金 额
募集资金净额	98,407.22
减：2021 年度直接投入醋酸造气工艺技术提升建设项目	14,370.47
减：2021 年度募集资金投资项目置换金额	14,273.14
减：2021 年度补充流动资金及偿还贷款	20,000.00
加：2021 年度利息收入扣除手续费净额	1,026.29
截至 2021 年 12 月 31 日募集资金余额	50,789.90
减：2022 年度直接投入醋酸造气工艺技术提升建设项目	38,787.07
加：2022 年度利息收入扣除手续费净额	935.95
截至 2022 年 12 月 31 日募集资金余额	12,938.78
减：2023 年度直接投入醋酸造气工艺技术提升建设项目	12,985.88
加：2023 年度利息收入扣除手续费净额	48.64
减：2023 年销户转出利息	1.54
截至 2023 年 12 月 31 日募集资金余额	-



二、募集资金管理情况

(一) 募集资金管理情况

为了规范募集资金的管理和使用,提高资金使用效率和效益,保护投资者权益,公司按照《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司募集资金管理办法(2013年修订)》等有关法律、法规和规范性文件的规定,结合公司实际情况,制定了《江苏索普化工股份有限公司募集资金管理办法》(以下简称《管理办法》)。

根据《管理办法》,公司对募集资金实行专户存储,在银行设立募集资金专户,并连同保荐机构华泰联合证券有限责任公司分别与江苏银行镇江分行、民生银行南京分行、中国银行镇江丁卯桥支行和交通银行镇江分行签订了《募集资金专户存储三方监管协议》,明确了各方的权利和义务。三方监管协议与上海证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异,公司在使用募集资金时已经严格遵照履行。

(二) 募集资金专户存储情况

截至2023年12月31日,募集资金余额为0.00万元,账户余额如下:

单位:人民币万元

银行名称	银行账号	初始存放金额[注1]	截止日余额	备注
江苏银行镇江分行	70010188000367560	27,000.00		募集资金专户
民生银行镇江支行	632737772	27,000.00		募集资金专户
中国银行镇江谏壁支行	502775840880	24,505.60		募集资金专户
交通银行镇江解放路支行	38100670601100011554	20,000.00		募集资金专户
合计		98,505.60		

[注1]:公司募集资金专户初始存放金额与募集资金净额的差异系尚未扣除的发行费用,已于2021年募集资金到账后全额支付。

[注2]:2021年8月6日,公司补充流动资金及偿还银行贷款募集资金已使用完毕,公司将该募集资金账户(开户行:交通银行镇江分行,账号:381006706011000115554)予以注销。

2023年8月15日,募集资金账户(开户行:民生银行镇江支行,账户:632737772)中的募集资金已使用完毕,公司将该账户利息131.92元转至非募集资金账户,将该账户予以注销;

2023年8月17日,募集资金账户(开户行:中国银行镇江谏壁支行,账户:502775840880)中的募集资金已使用完毕,公司将该账户利息15,151.39元转至非募集资金账户,将该账户予以注销;

2023年8月18日,募集资金账户(开户行:江苏银行镇江分行,账户:70010188000367560)中的募集资金已使用完毕,公司将该账户利息89.68元转至非募集资金账户,将该账户予以注销;

三、本年度募集资金的实际使用情况

(一) 募集资金使用情况



1. 募集资金使用情况对照表详见本报告附件。

2. 闲置募集资金购买理财产品情况。

公司于 2022 年 3 月 14 日召开第九届董事会第九会议和第九届监事会第八次会议，分别审议通过了《关于公司 2022 年度使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意使用单日最高余额不超过 4 亿元的闲置募集资金进行现金管理，12 个月内有效。在上述额度和期限范围内，上述资金可滚动使用。公司独立董事和保荐机构发表了同意意见。

2023 年度，公司使用部分闲置募集资金进行现金管理情况如下：

单位：人民币万元

受托人	委托理财类型	资金投向	起息日	到期日
工行镇江谏壁支行	保本浮动收益型	结构性存款	2022-11-7	2023-2-7
苏州银行镇江分行营业部	保本浮动收益型	结构性存款	2023-1-16	2023-2-16

(续上表)

受托人	认购金额 (万元)	预期年化收益率	状态	实际收益 (万元)
工行镇江谏壁支行	2,000.00	1.2%-3.6%	已到期赎回	9.99
苏州银行镇江分行营业部	4,000.00	1.7%或 2.94%或 3.04%	已到期赎回	9.80

(二) 募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式变更情况

报告期内，公司不存在变更募集资金投资项目的实施地点、实施主体、实施方式的情况。

(三) 募集资金投资项目先期投入及置换情况

2021 年 4 月 23 日，公司召开了第九届董事会第三次会议及第九届监事会第二次会议，分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》，同意公司以 14,273.14 万元募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金。具体情况如下：

单位：人民币万元

项目名称	拟使用 募集资金金额	自筹资金 预先投入金额	募集资金可 置换金额
醋酸造气工艺技术提升建设项目	79,300.00	14,273.14	14,273.14
补充流动资金及偿还银行贷款项目	20,000.00	-	-
合计	99,300.00	14,273.14	14,273.14

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）认为公司编制的《关于以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的专项说明》（2020 年 8 月 12 日至 2021 年 4 月 8 日）与实际相符，符合《上市公司监管指引 2 号—上市公司募集资金管理和使用的监管要求》、《上海证券交易所上市公司募集资金管理规定》及公司《管理办法》等相关规定。保荐机构华泰联合证券有限责任公司和公司监事会、独立董事均发表明确同意意见，一致同意公司本次以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金事项。

(四) 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况



报告期内，公司不存在使用闲置募集资金暂时补充流动资金的情况。

（五）节余募集资金使用情况

报告期内，公司不存在募集资金节余的情况。

（六）超募资金的金额、用途及使用进展情况

报告期内，公司不存在超募资金的情况。

（七）尚未使用的募集资金用途及去向

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司募集资金已按照计划使用完毕。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

1、募集资金投资项目延长实施期限

（1）募集资金投资项目延长实施期限的原因

2022 年，醋酸造气工艺技术提升建设项目受物流等影响，建设材料不能按时到场、施工人员不能满员工作，导致总体进度较预期延迟。该项目已于 2023 年 3 月完成机械竣工，目前正在组织推进预评估整改和开车前辅导检查整改工作。为了更好地与项目实施进度相匹配，维护公司及全体股东的利益，经过审慎的研究论证，决定将项目完工日延期至 2023 年 9 月 30 日。

（2）审批程序

2023 年 4 月 7 日，公司召开第九届董事会第十五次会议及第九届监事会第十三次会议，会议审议通过了《关于公司部分募投项目延期的议案》。公司经审慎研究拟将非公开发行股票募集资金投资项目“醋酸造气工艺技术提升建设项目”完工日延期至 2023 年 9 月 30 日。独立董事和保荐机构对上述事项发表了同意意见。

2、募集资金投资项目延长实施期限

（1）募集资金投资项目延长实施期限的原因

为提高募投项目所生产的甲醇、一氧化碳的综合利用和自我消化能力，实现利益最大化，公司对募投项目和相关配套项目的进展情况、试生产时间等进行了统筹安排，预计在 2023 年底前完成试生产。目前公司正抓紧做好本项目联动试车等试生产前准备工作，并向政府主管部门申请办理试生产手续。公司将募投项目延期至 2023 年年底前完成试生产。

（2）审批程序

2023 年 9 月 26 日，公司召开第九届董事会第十九次会议及第九届监事会第十六次会议，会议审议通过了《关于公司部分募投项目延期的议案》。公司非公开发行股票募集资金投资项目“醋酸造气工艺技术提升建设项目”将在 2023 年年底前完成试生产，除前述变更外，其他事项均无任何变更。独立董事和保荐机构对上述事项发表了同意意见。



五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整，且募集资金管理不存在其他违规情形。

附件：募集资金使用情况对照表



附件 1

募集资金使用情况对照表

2023 年度

单位：人民币万元

编制单位：江苏索普化工股份有限公司		98,407.22		本年度投入募集资金总额		12,985.88					
募集资金总额		-		已累计投入募集资金总额		100,416.56					
变更用途的募集资金总额		-		-		-					
变更用途的募集资金总额比例		-		-		-					
承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额	截至期末承诺投入金额(1)	本年度投入金额	截至期末累计投入金额与承诺投入金额的差额(3)=(2)-(1)	截至期末投入进度(%)=(4)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本年度实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
醋酸造气工艺技术提升建设	否	78,407.22	78,407.22	78,407.22	12,985.88	2,009.34	102.56[注 1]	2023 年 12 月 31 日	注 2	注 2	否
补充流动资金及偿还银行贷款	否	20,000.00	20,000.00	20,000.00		-	100.00	不适用	-	不适用	否
合计		98,407.22	98,407.22	98,407.22	12,985.88	2,009.34	-				
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)											
项目可行性发生重大变化的情况说明											
超募资金的金额、用途及使用进展情况											
募集资金投资项目实施地点变更情况											
募集资金投资项目实施方式调整情况											
募集资金投资项目先期投入及置换情况 2021 年 4 月 23 日, 公司召开了第九届董事会第三次会议及第九届监事会第二次会议, 分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的议案》, 同意公司以 14,273.14 万元募集资金置换已预先投入募投项目的自筹资金。											
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况											

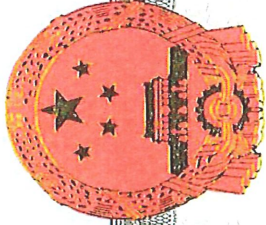


项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 12 月 31 日，本公司募集资金已按照计划使用完毕。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司募集资金使用相关信息披露及时、真实、准确、完整，且募集资金管理不存在其他违规情形。

注 1：公司募集资金利息收入，继续用于该募投项目的建设，导致截至期末投入进度大于 100%。

注 2：醋酸造气工艺技术提升建设项目于 2023 年 12 月底达到预定可使用状态，2023 年度尚处于建设期，暂无法测算效益。





营业执照

(副本)

统一社会信用代码
91320000831585821 (1/1)

编号 320100000202401090022



扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息。

名称 天衡会计师事务所(特殊普通合伙)

类型 特殊普通合伙企业

执行事务合伙人 郭澳

出资额 1025万元整

成立日期 2013年11月04日

主要经营场所 南京市建邺区江东中路106号1907室

经营范围

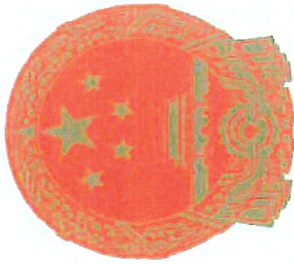
许可项目：注册会计师业务（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）；一般项目：企业管理咨询；财务管理咨询；税务咨询；税务服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）；开展自有知识产权经营活动；凭营业执



登记机关

2024年 01月 09日





会计师事务所 执业证书

名称：天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：郭澳

主任会计师：南京市建邺区江东中路106号万达广场商务楼B座19-20楼

经营场所：特殊普通合伙

组织形式：32000010

执业证书编号：苏财会[2013]39号

批准执业文号：2013年09月28日

批准执业日期：



证书序号：0012336

说明

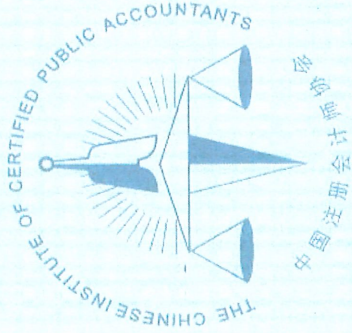
- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



二〇一三年三月 日

中华人民共和国财政部制



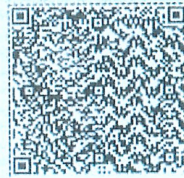
姓名	汪焕新
Full name	汪焕新
性别	男
Sex	男
出生日期	1978-12-18
Date of birth	1978-12-18
工作单位	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	36043019781218003X
Identity card No.	36043019781218003X



年度检验登记

Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



汪焕新(320000100127)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会



证书编号: 320000100127
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

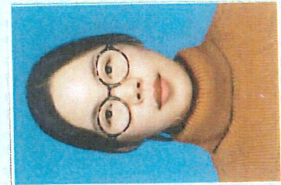
发证日期: 2010 年 09 月 30 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d

2021 10 12

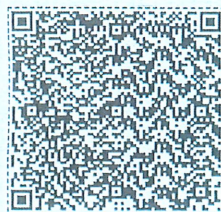


姓名	徐雪琴
Full name	徐雪琴
性别	女
Sex	女
出生日期	1991-12-29
Date of birth	1991-12-29
工作单位	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
Working unit	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
身份证号码	321027199112293028
Identity card No.	321027199112293028



年度检验登记
Annual Renewal Registration

本证书经检验合格，继续有效一年。
This certificate is valid for another year after this renewal.



徐雪琴(320000100171)
您已通过2021年年检
江苏省注册会计师协会

证书编号: 320000100171
No. of Certificate

批准注册协会: 江苏省注册会计师协会
Authorized Institute of CPAs

发证日期: 2018 年 0 月 28 日
Date of Issuance

年 月 日
/y /m /d